

ACTA DE PUBLICACIÓN

MARIA ELIZABETH ZULUAGA, Contadora Institución Universitaria Colegio Mayor del Cauca, en cumplimiento del numeral 36 del Art. 34 de la Ley 734 de 2002, de la Resolución No. 706 de 2016 y la Resolución No. 182 de 2017 emitidas por la Contaduría General de la Nación (CGN), y conforme a lo señalado en el marco Normativo para las Entidades de Gobierno adoptado mediante la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones expedidas por la CGN, procede a publicar en la página web <https://unimayor.edu.co>, el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados y las notas más representativas de la entidad contable pública IUCMC con corte a octubre 31 de 2022.

Se firma en Popayán, a los veinticinco (25) días del mes de noviembre de 2022.



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.

**LOS SUSCRITOS RECTOR Y CONTADOR DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
COLEGIO MAYOR DEL CAUCA**

CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la IUCMC con corte a 31 de octubre de 2022, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema contable CELESTE y estos se elaboraron conforme a lo señalado en el marco normativo para Entidades de Gobierno adoptados mediante resolución 533 de 2015 expedida por la contaduría general de la nación.

Que los estados contables básicos de la IUCMC, revelan el valor total de: Activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos, reportado en el Libro Mayor con corte a 31 de octubre de 2022.

Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Institución Universitaria Colegio Mayor del Cauca.

Dado en Popayán a los 25 días del mes de noviembre de 2022.



HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS
Rector IUCMC



MARIA ELIZABETH ZULUAGA C.
Contadora TP 50905-T

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03 .03.R.06	3	31-07-19	1 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A OCTUBRE 31 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
ACTIVO			
	CORRIENTE	2022	2021
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	14.555.235.527	16.251.050.923
110500	Caja	497.000	0
111005	Cuenta Corriente	8.817.228.952	8.713.302.800
111006	Cuentas de ahorro	5.737.509.575	7.537.748.123
13	Cuentas por cobrar	1.476.460.623	1.584.529.732
131701	Prestación de servicios educativos	1.441.516.835	15.703.784
138413	Devolución IVA	19.396.697	49.907.071
138490	Otras Cuentas por cobrar	15.547.091	1.518.918.877
138690	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		
19	Otros activos	67.236.006	138.054.670
190511	Sueldos y salarios	51.473.006	45.441.223
190590	Otros Bienes Y Servicios Pagados Por Anticipado	15.393.000	0
190604	Anticipos para adquisición de bienes y servicios	0	92.613.447
190690	Otros avances y anticipos	370.000	0
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16.098.932.156	17.973.635.325
	ACTIVO NO CORRIENTE		
13	Cuentas por cobrar	0	0
138590	Cuentas de difícil cobro	31.895.153	53.013.005
138400	Otras Cuentas por cobrar	0	0
138690	Deterioro acumulado de de difícil cobro (CR)	-31.895.153	-53.013.005
16	Propiedades, planta y equipo	41.978.330.898	38.186.634.262
160500	Terrenos	22.697.661.907	18.451.961.407
164000	Edificaciones	18.335.856.495	18.335.856.495
165500	Maquinaria y equipo	62.907.430	63.864.326
166500	Muebles, enseres y equipos de oficina	532.063.031	509.204.176
167000	Equipos de comunicación y computación	4.124.029.240	4.234.334.581
16800	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	720.000	720.000
168100	Bienes de arte y cultura	334.468.642	334.468.642
168500	Depreciación acumulada	-4.109.375.847	-3.743.775.365
19	Otros activos	262.860.277	211.813.729
197007	Licencias	600.005.994	348.225.468
197507	Amorización licencias	-337.145.717	-136.411.739
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	42.241.191.175	38.398.447.991
	TOTAL ACTIVO	58.340.123.331	56.372.083.316

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA

NIT 891.500.759-1

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
 Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44 /
 Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
 Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA			
Proceso: Gestión Financiera y Contable			
Subproceso: Gestión Contable			
Código	Versión	Emisión	Página
401.01.02.03.03 .03.R.06	3	31-07-19	2 de 2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A OCTUBRE 31 DE 2022-2021			
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)			
	PASIVO	2022	2021
	CORRIENTE		
24	Cuentas por pagar	124.351.055	286.327.156
240101	Adquisición de bienes y servicios	2.155.800	61.800
240722	Recursos a favor de terceros	5.111.756	4.081.172
242400	Descuentos de nómina	58.687.870	51.622.581
243600	Retención en la fuente	5.349.000	3.343.000
244024	Impuestos y contribuciones por pagar	1.125.157	822.432
249000	Otras cuentas por pagar	51.921.472	226.396.171
25	Beneficios a los empleados	1.276.151.330	1.109.801.351
2511	Beneficios a los empleados	1.276.151.330	1.109.801.351
29	Otros pasivos	1.045.661.080	1.121.576.509
291026	Ingresos recibidos por anticipado	1.045.661.080	1.121.576.509
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.446.163.465	2.517.705.016
	PASIVO NO CORRIENTE		
29	Otros pasivos	5.375.044	6.117.876
290102	Avances y anticipos recibidos	0	742.832
290201	Recursos recibidos en administración	5.375.044	5.375.044
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	5.375.044	6.117.876
	TOTAL PASIVO	2.451.538.509	2.523.822.892
31	PATRIMONIO		
310506	Capital fiscal	25.103.927.401	25.103.927.401
310901	Excedente acumulado	27.978.026.058	25.753.953.916
311001	Excedente del ejercicio	2.806.631.363	2.990.379.107
	TOTAL PATRIMONIO	55.888.584.822	53.848.260.424
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	58.340.123.331	56.372.083.316
			
	HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS	MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES	
	REPRESENTANTE LEGAL	PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA	
		TP.50905-T	

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.



ESTADO DE RESULTADOS				
Proceso: Gestión Financiera y Contable				
Subproceso: Gestión Contable				
Código	Versión	Emisión	Página	
401.01.02.03.03.R.07	3	31-07-19	1 de 1	
COMPARATIVO DE OCTUBRE 1 A OCTUBRE 31 DE 2022-2021				
(Cifras en pesos colombianos)				
		2022	2021	
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN				
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.430.848.034	9.434.389.900	
442803	Para funcionamiento	6.444.131.092	5.815.580.908	
442805	Para educación	3.986.716.942	3.618.808.992	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN				
43	VENTA DE SERVICIOS	4.739.005.248	4.086.438.047	
430500	Servicios educativos	5.236.042.325	4.557.635.150	
430590	Otros servicios educativos	-	-	
439500	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de serv	497.037.077	471.197.103	
63	COSTO DE VENTAS	7.322.133.165	6.384.785.830	
630500	Servicios Educativos	7.322.133.165	6.384.785.830	
GASTOS OPERACIONALES				
51	De administración	5.034.749.105	3.984.755.676	
510100	Sueldos y salarios	1.360.913.964	1.157.896.535	
510200	Contribuciones imputadas	1.594.996	1.491.035	
510300	Contribuciones efectivas	399.126.325	341.121.300	
510400	Aportes sobre la nómina	188.379.500	168.618.900	
510700	Prestaciones sociales	604.012.872	511.762.782	
510800	Gastos de personal diversos	43.182.880	21.576.316	
511100	Generales	2.320.803.230	1.698.060.813	
512000	Impuestos, contribuciones y tasas	116.735.338	84.227.995	
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y pro	470.858.106	339.409.508	
536000	Depreciación de propiedades, planta y equipo	176.491.889	181.431.784	
534700	Deterioro	-	3.983.099	
536600	Amortización activos intangibles	294.366.217	153.994.625	
RESULTADO OPERACIONAL				
48	OTROS INGRESOS	468.446.736	178.919.116	
480201	Financieros	293.003.475	157.236.895	
480800	Ingresos diversos	175.443.261	21.682.221	
58	OTROS GASTOS	3.928.279	416.942	
580400	Financieros	3.928.279	416.273	
589000	Otros gastos ordinarios	-	669	
RESULTADO DEL EJERCICIO				
		2.806.631.363	2.990.379.107	
HÉCTOR SÁNCHEZ COLLAZOS		MARÍA ELIZABETH ZULUAGA CIFUENTES		
REPRESENTANTE LEGAL		PROF.UNIVERSITARIO CON FUNCIONES DE CONTADORA		
		TP.50905-T		

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DEL CAUCA
NIT 891.500.759-1

Claustro de la Encarnación, Carrera 5 # 5 - 40 / Edificio Bicentenario, Carrera 7 # 2-34
Casa Obando, Calle 3 # 6-52 / Sede Zona Norte, Barrio La Ximena, Carrera 6 # 46N-44 /
Sede Administrativa, Carrera 7 # 3-60 - Cuarto Piso
Teléfono: PBX: (602) 8274178- Línea Nacional Gratuita 018000931018 / www.unimayor.edu.co / Popayán.